

Kirke Stillinge Vandværk

*Årsrapport for perioden
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

*Godkendt på vandværkets generalforsamling
den 29. november 2021*

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side:</u>
<i>Foreningsoplysninger</i>	3
<i>Ledelsespåtegning</i>	4
<i>Revisorpåtegning</i>	5
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	6 - 7
<i>Resultatopgørelse</i>	8
<i>Balance pr. 30. juni</i>	9 - 10
<i>Specifikationer</i>	11 - 13

Foreningsoplysninger

Foreningen

*Kirke Stillinge Vandværk
Bildsøvej 33
Kirke Stillinge
4200 Slagelse*

Hjemstedskommune: Slagelse

Cvr.nr.: 32001653

Bestyrelse

*Kaj Sørensen, formand
Birgit Hjortstrand, kasserer
Carsten Møller, bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen, bestyrelsesmedlem
Søren Johansen, bestyrelsesmedlem*

Intern revisor

Eigil Larsen

Ekstern revisor

*Finn Ekdahl
MFA Revision
Senegalvej 10
4200 Slagelse*

Pengeinstitut

*Danske Bank A/S
Nytorv 1
4200 Slagelse*

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven, samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021, samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Stillinge, den 11. oktober 2021

*Formand
Kaj Sørensen*

*Kasserer
Birgit Hjortstrand*

*Bestyrelsesmedlem
Carsten Møller*

*Bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen*

*Bestyrelsesmedlem
Søren Johansen*

Erklæring om gennemgang af årsrapporten

Jeg har gennemgået opstillingen af årsrapporten for 2020/2021 og sammenholdt regnskabsposterne med bogføringen.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

*Intern revisor
Eigil Larsen*

REVISORPÅTEGNING

Til medlemmerne i Kirke Stillinge Vandværk

Vi har revideret årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Udarbejdelsen er sket i overensstemmelse vandværkets vedtægter og Erhvervsstyrelsens (januar 2016) Vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven.

Vandværkets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har tilrettelagt og udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl eller mangler. Under revision har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet regnskabsgrundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

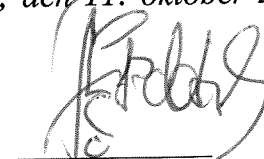
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Supplerende oplysninger

Budgettallene er ikke revideret.

Slagelse, den 11. oktober 2021



*Finn Ekdahl
Ekstern revisor*

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv" princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (der er opkrævet for meget), mens en underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (der er opkrævet for lidt).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henværes til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renteindtægter af bankindestående, samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld og kurstab på obligationer.

BALANCENMaterielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdisættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Ejendommens værdi	1 kr.
Nyt vandværk 2009/2011	15 år

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens kursværdi.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Gældsforpligtelser

Foreningens prioritetsgæld og anden gæld optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden
1. juli 2020 - 30. juni 2021

Note:

		<u>Budget</u> <u>2021/22</u>	<u>Regnskab</u> <u>2020/21</u>	<u>Regnskab</u> <u>2019/20</u>
Nettoomsætning.	1	675.000	581.002	638.610
Produktionsomkostninger	2	- 400.000	- 400.416	- 406.009
Bruttoresultat		275.000	180.586	232.601
Distributionsomkostninger	3	- 95.000	- 23.280	- 94.001
Administrationsomkostninger	4	- 150.000	- 140.232	- 105.455
Resultat før finansiering		30.000	17.074	33.145
Finansieringsindtægter	5	0	30.707	10.849
Finansieringsomkostninger	6	- 30.000	- 47.781	- 43.994
Årets resultat		0	0	0

Resultatdisponering:

Underdækning (19/20) overdækning 2020/2021) - 60.638 129.754
(tillagt nettoomsætning og overført til balancen)

AKTIVER

pr.
30. juni 2021

	<u>Note:</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<i><u>Materielle anlægsaktiver</u></i>			
<i>Ejendommen</i>		1	1
<i>Nyt vandværk 2009/2011</i>	7	1.230.661	1.538.312
		<hr/>	<hr/>
<i>Anlægsaktiver ialt</i>		1.230.662	1.538.312
		<hr/>	<hr/>
<i>Værdipapirer</i>	8	821.813	791.106
<i>Likvide beholdninger</i>	5	624.254	609.445
		<hr/>	<hr/>
<i>Omsætningsaktiver ialt</i>		1.446.067	1.400.551
		<hr/>	<hr/>
<i>Aktiver ialt</i>		2.676.729	2.938.863
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVER
Pr. 30. juni 2021

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Egenkapital ialt	0	0
Henlæggelser 9	108.563	282.241
<u>Langfristet gæld</u>		
Prioritetsgæld 6	1.095.020	1.201.654
Overdækning, tidl. år 10	1.209.634	1.248.996
Langfristet gæld ialt	2.304.654	2.450.650
<u>Kortfristet gæld</u>		
Underdækning kortsigtet 11	0	0
Skyldige omkostninger	156.135	135.592
Indeholdt A-skat m.v.	24.359	24.688
Skyldig moms	83.020	45.692
Kortfristet gæld	263.512	205.972
Gæld ialt	2.568.166	2.656.622
Passiver ialt	2.676.729	3.118.880

Note 1: Nettoomsætning

Salg af vand incl. vandafgift	688.276
Målerafgift	255.808
- vandafgift Staten	- 302.444
Overdækning (-)/underdækning (+)	- 60.638
	<hr/>
	581.002
	<hr/> <hr/>

Note 2: Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse installationer	13.384
Vedligeholdelse boringer	1.334
Leje/erstatning jord	6.250
El til produktion.	56.273
Refunderet el-afgift	- 32.751
Vandanalyser	20.244
Løn tilsyn værket	9.000
Ejendomsskat	6.455
Vand, vandafledning m.v.	7.478
Forsikringer	5.096
Erhvervsaffalds-gebyr	0
Afskrivning nyt værk 2009/2011	307.650
	<hr/>
	400.416
	<hr/> <hr/>

Note 3: Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet	14.280
Løn drift af ledningsnet	9.000
	<hr/>
	23.280
	<hr/> <hr/>

Note 4: Administrationsomkostninger

Honorar, formand og kasserer	36.000
Km. godtgørelse, kørsel	2.541
Mødeomkostninger	85
Generalforsamling	1.910
Løn, øvrige	13.910
Repræsentation	880
Annoncer	0
Kontorartikler	843
Telefon og internet	8.361
Kontingenter	33.856
Opkrævningssystem	33.261
Revisor	7.800
Tab på debitorer	675
	<hr/>
	140.232
	<hr/> <hr/>

Note 5: Finanseringsindtægt m.v.

	<u>Renteindtægter Indestående</u>	
Danske Bank, Nytorv, Slagelse	0	624.254
Danske Bank Invest	30.707	821.813
	<u>30.707</u>	<u>1.446.067</u>

Note 6: Finanseringsomkostninger m.v.

	<u>Renteomkostninger</u>	<u>Gæld</u>
Kommunekredit	30.672	1.095.020
Garantiprovision	12.013	-
Diverse renter/gebyrer	5.096	-
	<u>47.781</u>	<u>1.095.020</u>

Note 7: Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværk 2009/2011</u>	<u>Skibbækparken</u>
Kostpris 1. juli	2.986.261	231.574
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>2.986.261</u>	<u>231.574</u>
Kostpris 30/6	- 1.447.950	- 231.574
Afskrivninger 1. juli	- 307.650	- 0
Årets afskrivninger		
	<u>- 1.755.600</u>	<u>- 231.574</u>
Afskrivninger ialt pr. 30. juni		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.230.661</u>	<u>0</u>

Note 8: Værdipapirer

Danske Invest	821.813
	<u>821.813</u>

Note 9: Henlæggelser

<i>Henlagt til sammenlægning 2020/2021</i>	100.000
<i>Henlagt til udskiftning af målere, primo</i>	750.000
<i>Henlagt til udskiftning af målere 2017/2018</i>	50.000
<i>Betalt målere 2018/2019</i>	- 517.759
<i>Betalt målere 2020/2021</i>	- 273.678
	<hr/>
	108.563
	<hr/> <hr/>

Note 10: Overdækning tidligere år

<i>Overdækning 1. juli</i>	2.183.078
<i>- overført til henlæggelser 2015/2016</i>	- 750.000
<i>- overført til henlæggelser 2017/2018</i>	- 50.000
<i>- andel af underdækning 2018/2019 .</i>	- 4.328
<i>- underdækning 2019/2020</i>	- 129.754
<i>- henlagt til sammenlægning 2020/2021</i>	- 100.000
<i>overdækning 2020/2021</i>	60.638
	<hr/>
	1.209.634
	<hr/> <hr/>

Note 11: Overdækning/underdækning

<i>Underdækning 1. juli 2015</i>	0
<i>Årets underdækning 2015/16</i>	- 24.250
<i>Årets overdækning 2016/17</i>	174.494
<i>Årets underdækning 2017/18</i>	- 69.709
<i>Andel af årets underdækning 2018/2019</i>	- 80.535
	<hr/>
	0
	<hr/> <hr/>